

# Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

CVR-nr. 59 16 26 16

## Årsrapport for 2011/12

47. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 25. oktober 2012

.....

dirigent

## Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Priser/forbrug	2
Budgetopfølgning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab og driftsbudget</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Oplysninger om selskabet**

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.  
Fiskerengen 2  
3250 Gilleleje

Hjemmeside: [www.gillelejefjernvarme.dk](http://www.gillelejefjernvarme.dk)  
E-mail [info@gillelejefjernvarme.dk](mailto:info@gillelejefjernvarme.dk)  
Telefon: 48 30 07 61  
Telefax: 48 30 07 81

### ***Bestyrelse***

Lars Toksvig, formand  
Gunnar Nymark Andersen  
Jytte Andersen  
Michelle Runge Christensen  
Ebbe Devantier  
Carsten Petersen  
Svend Erik Melchior

### ***Revision***

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43, 3400 Hillerød

## Priser/forbrug

	<b>Budget</b>				
	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>	<b>2009/10</b>	<b>2008/09</b>
Antal forbrugere	1.518	1.508	1.467	1.444	1.417
Salgspris - kr. pr. MWh	375,00	375,00	350,00	360,00	400,00
Fast afgift - kr. pr. m <sup>3</sup> rum	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Målerleje - kr. pr. år	500	500	500	500	500
Solgte enheder i MWh	26.000	25.905	29.096	26.990	24.105
Køb af flis i ton	12.335	12.867	13.516	12.992	11.387
Købspris flis - kr. pr. ton (gennemsnit)	554	530	531	531	487
Køb af olie i ton	5	0	9	6	74
Købspris olie - kr. pr. ton	5.050	0	5.044	5.044	6.130
Hovedmåler MWh	37.500	37.955	41.519	38.396	34.737
Tab MWh	11.500	11.963	12.423	11.406	10.632
Tab %	30,7	31,5	29,9	29,7	30,6
Tab MWh, korrigeret for manglende afkøling	10.566	10.903	11.297	-	-
Tab %, korrigeret for manglende afkøling	28,2	28,5	27,2	-	-
Hovedmåler m <sup>3</sup>	774.103	783.495	949.479	829.151	750.540
Rumindhold i m <sup>3</sup>	577.000	575.716	559.441	550.991	519.264

## Budgetopfølgning

<b>Mængder og priser</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Realiseret</b>
	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>	<b>2011/12</b>	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
Antal forbrugere	1.518	1.467	1.508	41	1.467
Salg af MWh	26.000	26.212	25.905	-307	29.096
Salgspris pr. MWh excl. moms	375	375	375	0	350
Købspris flis pr. ton (gennemsnit)	554	548	530	18	531

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2011 - 31. maj 2012 for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 4. september 2012

Bestyrelsen:

.....  
Lars Toksvig  
formand

.....  
Gunnar Nymark Andersen

.....  
Jytte Andersen

.....  
Michelle Runge Christensen

.....  
Ebbe Devantier

.....  
Carsten Petersen

.....  
Svend Erik Melchior

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

## Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset selskabets særlige karakter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

## Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Selskabet har flere steder i regnskabet anført budgettal. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Hillerød, den 4. september 2012

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Indledning**

Det har igen været et godt år for Gilleleje Fjernvarme. Det moderniserede fjernvarmeværk, der blev etableret i 2009 lever stadig op til bestyrelsens forventninger. Den udvidede kapacitet på det nye værk betyder, at der er plads til de mange nye forbrugere, der vælger den flisfyrede fjernvarme - frem for den dyre olie.

Bestyrelsen er tilfreds med, at varmeprisen for regnskabsåret 2011/12 kunne afregnes med det budgetterede beløb på 375 kr. pr. MWh samtidig med, at varmeprisen for 2012/13 kan udmeldes uændret. Resultatopgørelsen for 2011/12 viser et underskud på t.kr. 1.133. mod budgetteret t.kr. 982 kr.

Det skal her bemærkes, at der i det nye energiforlig er indeholdt bestemmelser om en fremtidig forsyningsikkerhedsafgift, som formentlig vil nødvendiggøre gradvise forøgelser af Gilleleje Fjernvarmes varmepriser fra og med 2013. De endelige satser for denne afgift er endnu ikke meldt ud, men når den er fuldt indfaset i 2020 kan der blive tale om en stigning på omkring 20%.

### **Varmeværket i Fiskerengen**

I det forløbne år har driftspersonalet arbejdet med vedligeholdelse og forbedringer af den nye store driftsenhed. Driften i den nye store enhed fungerer nu godt, og driftspersonalet yder en stor indsats for hele tiden at justere og vedligeholde enheden samt integrere de nye forbrugere, der hele tiden kommer til. Der er i det forløbne år udskiftet en hovedpumpe, da den gamle pumpe, der var medtaget fra det gamle værk, ikke kunne bære den stadige tilgang af nye forbrugere.

I foråret og sommeren 2012 er der i samarbejde med firmaet Kamstrup gennemført en udskiftning af batterierne i forbrugernes varmemålere.

### **Information**

På Gilleleje Fjernvarmes hjemmeside [www.gillelejefjernvarme.dk](http://www.gillelejefjernvarme.dk) vil der snart være mulighed for at se Gilleleje Fjernvarmes udgiftsmæssige placering i 2011/12 sammenlignet med udgifterne på andre varmeværker af tilsvarende karakter. (Den såkaldte benchmarking).

### **Administrativt**

På generalforsamlingen den 27. oktober 2011 fremlagde bestyrelsen et forslag til nye vedtægter for Gilleleje Fjernvarme. Disse nye vedtægter var udarbejdet i samarbejde med Dansk Fjernvarme. Generalforsamlingen godkendte vedtægtsforslaget, men fremmødet var ikke stort nok til en endelig godkendelse, jfr. reglerne herom. Derfor blev vedtægterne fremlagt på en ekstraordinær generalforsamling den 14. december 2011, hvor vedtægterne blev endeligt godkendt. Vedtægterne er efterfølgende blevet godkendt af Gribskov kommune og anmeldt til Energistyrelsen. De nye vedtægter kan læses på Gilleleje Fjernvarmes hjemmeside.

## **Ledelsesberetning - fortsat**

### **Udvidelse af fjernvarmenettet samt reparationer og vedligeholdelse**

Planerne for udvidelse af Gilleleje Fjernvarmes forsyningsområde samt for reparationer og vedligeholdelse af det eksisterende fjernvarmenet bliver løbende revideret og fulgt op. Også fremover vil der blive gennemført udvidelser af ledningsnettet under hensyntagen til interessen for nye forbrugeres side – og den økonomi, der følger af antallet af nye forbrugere på en given vej.

Hvor forholdene taler for det udsendes henvendelser til potentielle forbrugere med tilbud om fjernvarme. Og i de tilfælde, hvor der er så mange interesserede, at økonomien kan hænge sammen uden at belaste de nuværende forbrugere økonomisk, etableres nye net.

### **Forbrugere**

Der har i det forløbne regnskabsår og frem til aflæggelse af årsrapporten været en tilgang på 54 nye forbrugere.

### **Medarbejdere**

Følgende medarbejdere er ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftsleder Bjarne Larsen, driftslederassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen samt administrationsleder Anders Jensen.



## Anvendt regnskabspraksis

Det overordnede økonomiske princip er at selskabet, i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser, skal hvile i sig selv. Over-/underdækninger anvendes til udligning af foregående eller kommende års over-/underdækninger. Ved opstillingen af årsrapporten tilstræbes størst mulig sammenfald med formen i årsregnskabslovens bestemmelser, men som følge af selskabets karakter er der afvigelser i forhold til årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Varmebidrag m.m.

Indtægter ved salg af varme indregnes som omsætning i takt med leveringen.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

	<u>Afskrivnings- periode</u>
Flisværk mv.	20-25 år
Anlæg, ledningsnet mv.	10-25 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Målere	5 år

Nyanskaffelser med en anslået levetid under 1 år eller med en anskaffelsessum under kr. 15.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Ved større renoveringer af ledningsnettet, dvs. ved større udskiftninger af eksisterende ledninger, anses 50% af udgiften for at være vedligeholdelse, som udgiftsføres, og 50% som forbedring, som tillægges anskaffelsessummen og afskrives, jf. foranstående.

### Indeksring, anlægslån

En del af værkets anlægslån er indeks/annuitetslån, hvor restgælden reguleres to gange årligt på basis af offentliggjorte pristal.

Denne regulering udgiftsføres som rente og tillægges værkets gæld.

### Skat

Selskabet er ikke skattepligtigt, og regnskabet indeholder derfor ikke selskabsskat eller udskudt skat.

## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter anlæg inkl. grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Henlæggelser fradrages anskaffelsessummen ved anvendelse.

Anlæg afgangføres på de akkumulerede anskaffelsessummer og afskrivninger, når de er fuldt afskrevne.

Andelshavernes tilslutningsbidrag fradrages anskaffelsessummen.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til tab.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer måles som hovedregel til anskaffelsessum. Såfremt kursværdien på statustidspunktet er lavere end anskaffelsessummen måles værdipapirer til kursværdien.

#### **Hensatte forpligtelser**

Der foretages henlæggelser til vedtagne planlagte renoveringsarbejder af det eksisterende ledningsnet samt udskiftning af målere.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gæld måles til den indekserede nominelle værdi.

#### **Eventualforpligtelser**

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. Forpligtelser, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er praktisk muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses som eventualforpligtelser.

## Resultatopgørelse

1. juni 2011 - 31. maj 2012

Budget 2012/13 t.kr.		Note	Regnskab 2011/12 kr.	Budget 2011/12 t.kr.	Regnskab 2010/11 t.kr.
<u>16.627</u>	Varmebidrag	1	<u>16.630.919</u>	<u>16.492</u>	<u>16.873</u>
16.627	<b>Varmebidrag</b>		16.630.919	16.492	16.873
<u>7.845</u>	Produktionsomkostninger	2	<u>7.841.401</u>	<u>7.520</u>	<u>8.106</u>
8.782	<b>Bruttoresultat</b>		8.789.518	8.972	8.767
1.350	Lønninger m.v. drift		1.356.894	1.350	1.322
<u>3.187</u>	Distributions- og administrationsomkostninger	3	<u>2.701.892</u>	<u>2.729</u>	<u>2.946</u>
4.245	<b>Resultat før afskrivninger og finansielle poster</b>		4.730.732	4.893	4.499
3.718	Afskrivninger anlægsaktiver	4	3.816.639	3.793	3.947
50	Finansielle indtægter		59.571	50	69
<u>1.459</u>	Finansielle udgifter	5	<u>2.106.840</u>	<u>2.132</u>	<u>2.207</u>
<u><u>-882</u></u>	<b>Årets resultat</b>		<u><u>-1.133.176</u></u>	<u><u>-982</u></u>	<u><u>-1.586</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>					
Det disponible beløb udgør:					
	Årets resultat		<u>-1.133.176</u>		<u>-1.586</u>
	Til disposition		<u><u>-1.133.176</u></u>		<u><u>-1.586</u></u>
Fordeles således:					
	Overført til over-/underdækning		-1.133.176		-1.586
	Overført resultat		<u>0</u>		<u>0</u>
	Disponeret		<u><u>-1.133.176</u></u>		<u><u>-1.586</u></u>

**Balance**  
**pr. 31. maj**

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Flisværk		36.686.208	39.602
Anlæg		10.684.611	8.901
Driftsmidler		0	3
Anlægsaktiver under udførelse		<u>370.307</u>	<u>395</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>47.741.126</u>	<u>48.901</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>47.741.126</u>	<u>48.901</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Flis og olie		<u>311.838</u>	<u>292</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u>311.838</u>	<u>292</u>
Tilgodehavende varmebidrag		535.423	1.694
Andre tilgodehavender		<u>390.946</u>	<u>245</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>926.369</u>	<u>1.939</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>4.585.857</u>	<u>5.263</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>5.824.064</u>	<u>7.494</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>53.565.190</u></u>	<u><u>56.395</u></u>

**Balance**  
**pr. 31. maj**

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Fri egenkapital 1. marts 1981		<u>496.679</u>	<u>497</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	7	<u>496.679</u>	<u>497</u>
<b>Hensættelser</b>			
Akkumuleret over-/underdækning	8	<u>3.047.079</u>	<u>4.180</u>
<b>Hensættelser i alt</b>		<u>3.047.079</u>	<u>4.180</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Kommunekredit	9	<u>41.614.423</u>	<u>45.050</u>
<b>Langfristet gæld</b>		<u>41.614.423</u>	<u>45.050</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	9	3.710.724	3.532
Skyldig tilbagebetaling varmebidrag		1.171.749	187
Leverandørgæld		2.064.704	1.792
Forudbetalinger		350.000	0
Anden gæld		<u>1.109.832</u>	<u>1.157</u>
<b>Kortfristet gæld</b>		<u>8.407.009</u>	<u>6.668</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>50.021.432</u>	<u>51.718</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>53.565.190</u>	<u>56.395</u>
<b>Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser</b>	10		

## Noter

Budget 2012/13 t.kr.		Regnskab 2011/12 kr.	Budget 2011/12 t.kr.	Regnskab 2010/11 t.kr.
<b>Note 1. Varmebidrag</b>				
9.750	Solgte enheder	9.713.821	9.829	10.196
5.733	Rumafgift	5.708.713	5.594	5.521
759	Fast afgift inkl. målerleje	746.552	734	729
350	Tillæg for manglende afkøling	430.106	300	394
<u>35</u>	Diverse indtægter	<u>31.727</u>	<u>35</u>	<u>33</u>
<u>16.627</u>		<u>16.630.919</u>	<u>16.492</u>	<u>16.873</u>

<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>				
6.854	Energiforbrug	6.827.490	6.669	7.170
0	Olie	0	0	45
700	El, vand og gas mv.	724.576	630	649
180	Kørsel af aske mv.	173.860	150	163
40	Co2 kvoteafregning og myndighedsbehandling	41.519	0	0
<u>71</u>	Kvælstofafgift	<u>73.956</u>	<u>71</u>	<u>79</u>
<u>7.845</u>		<u>7.841.401</u>	<u>7.520</u>	<u>8.106</u>

## Noter

Budget 2012/13 t.kr.		Regnskab 2011/12 kr.	Budget 2011/12 t.kr.	Regnskab 2010/11 t.kr.
<b>Note 3. Distributions- og administrationsomkostninger</b>				
<b>Distributionsomkostninger</b>				
1.200	Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet mv.	1.167.342	1.200	1.215
443	Målere og målerkontrol, reparation/udskiftning	133.937	0	67
50	Bil drift og kørsel	49.449	45	45
15	Småanskaffelser	12.504	15	38
120	Forsikringer mv.	116.546	120	129
50	Ejendommens drift	35.938	60	36
5	Diverse	0	5	3
45	Konsulentbistand	0	45	50
-50	Antennepladsleje	-47.045	-52	-53
<u>1.878</u>		<u>1.468.671</u>	<u>1.438</u>	<u>1.530</u>
<b>Administrationsomkostninger</b>				
325	Kontorhold, kontingenter og IT-udgifter	300.679	325	344
35	Revision	35.000	35	35
95	Regnskabsmæssig assistance, rådgivning mv.	75.000	95	99
540	Lønninger mv., kontor	535.462	532	526
25	Selvevaluering	0	0	0
44	Fri varme mv. bestyrelse og medarbejdere	39.659	44	36
50	Bestyrelses honorar	50.000	50	50
60	Mødeudgifter, personaleudgifter og repræsentation	88.339	45	77
0	Tab på debitorer og regulering vedr. tidl. år	52.668	25	71
10	Småanskaffelser	2.927	10	3
50	Inkassoomkostninger	0	0	0
15	Diverse	18.316	15	14
25	Advokat mv.	23.596	75	74
20	Konsulentassistance	0	20	71
15	Annoncer og reklame	11.575	20	16
<u>1.309</u>		<u>1.233.221</u>	<u>1.291</u>	<u>1.416</u>
<u>3.187</u>		<u>2.701.892</u>	<u>2.729</u>	<u>2.946</u>

## Noter

Budget 2012/13 t.kr.		Regnskab 2011/12 kr.	Budget 2011/12 t.kr.	Regnskab 2010/11 t.kr.
----------------------------	--	----------------------------	----------------------------	------------------------------

### Note 4. Afskrivninger anlægsaktiver

3.718	Afskrivninger, anlæg	3.813.548	3.790	3.922
<u>0</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.091</u>	<u>3</u>	<u>25</u>
<u>3.718</u>		<u>3.816.639</u>	<u>3.793</u>	<u>3.947</u>

### Note 5. Finansielle udgifter

1.389	Renteudgifter, anlægslån	1.830.683	1.851	1.955
65	Indexregulering, anlægslån	274.860	241	205
<u>5</u>	Renteudgifter og gebyrer pengeinstitutter	<u>1.297</u>	<u>40</u>	<u>47</u>
<u>1.459</u>		<u>2.106.840</u>	<u>2.132</u>	<u>2.207</u>

### Note 6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Flisværk mv.	Anlæg mv.	Driftsmidler og inventar	Anlæg under udførelse	I alt
<b>Kostpris</b>					
Saldo pr. 1/6 2011	65.079.469	15.824.521	223.720	395.357	81.523.067
Andelshavernes tilslutningsbidrag	0	-650.000	0	0	-650.000
Tilgang i årets løb	0	3.330.730	0	370.307	3.701.037
Afgang, herunder fuldt afskrevne anlæg i årets løb	<u>0</u>	<u>2.008.061</u>	<u>0</u>	<u>395.357</u>	<u>2.403.418</u>
<b>Kostpris pr. 31/5 2012</b>	<u>65.079.469</u>	<u>16.497.190</u>	<u>223.720</u>	<u>370.307</u>	<u>82.170.686</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>					
Saldo pr. 1/6 2011	25.477.154	6.923.199	220.629	0	32.620.982
Årets afskrivninger	2.916.107	897.441	3.091	0	3.816.639
Akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>2.008.061</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.008.061</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31/5 2012</b>	<u>28.393.261</u>	<u>5.812.579</u>	<u>223.720</u>	<u>0</u>	<u>34.429.560</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/5 2012</b>	<u>36.686.208</u>	<u>10.684.611</u>	<u>0</u>	<u>370.307</u>	<u>47.741.126</u>

Anlægsudgifter før 2001/02 er fuldt afskrevet.



## Noter

### Note 7. Egenkapitalopgørelse

	<u>Fri egenkapital</u>
Egenkapital pr. 1/6 2011	<u>496.679</u>
<b>Egenkapital pr. 31/5 2012</b>	<u><u>496.679</u></u>

### Note 8. Hensættelse til over-/underdækning

Den samlede hensættelse udgør på t.kr. 3.047. T.kr. 3.800 er opstået fra salg af det gamle fjernvarmeværk og grund.

Det er hensigten, at anvende henlæggelsen til afbalancering af afregningspriserne i takt med udbygning af ledningsnettet.

### Note 9. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 29.107 senere end 5 år fra balancedagen.

### Note 10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit har Gribskov Kommune afgivet kommunegaranti for hele gælden.